

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft

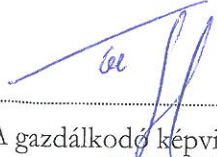
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016.12.31.
A mérleg fajtája: Éves beszámoló mérlege

Debrecen, 2017.04.30

P.h.


A gazdálkodó képviselője
TÁRSADÁLMIL
INFRASTRUKTÚRA FEJLESZTŐ
NONPROFIT KFT.
1131 Budapest, Károlyi u. 6.
Adószám: 18549878-2-09

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló mérlege - "A"

2016.12.31

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	226 554	206 977
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	232	137
05.	3. Vagyoni értékű jogok	232	137
06.	4. Szellemi termékek	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	226 322	206 840
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	214 578	197 902
13.	3.Műszaki gépek, berendezések	2 551	1 727
14.	4. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9 193	7 211
16.	6. Beruházások	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	0	0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	102 359	26 358
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	10 287	0
29.	1. Anyagok	10 287	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	33 166	10 991
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	27 688	0
40.	5. Egyéb követelések	5 478	10 991
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	58 906	15 367
50.	1. Pénztár, csekkek	0	0
51.	2. Bankbetétek	58 906	15 367
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	2 018	224
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 987	224
54.	2. Költségek aktív időbeli elhatárolása	31	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	330 931	233 559

Debrecen, 2017. április 30.

A gazdálkodó képviselője

TÁRSADALMI
 INFRASTRUKTÚRA FEJLESZTŐ
 NONPROFIT KFT.
 1121 Budapest, Károlyi út 6.
 Adószám: 18549878-2-43

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló mérlege - "A"

2016.12.31

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	23 006	63 103
58.	I. Jegyzett tőke	3 100	3 100
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61.	III. Tőketartalék	3 290	3 290
62.	IV. Eredménytartalék	48 889	16 607
63.	V. Lekötött tartalék	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0
67.	VII. Adózott eredmény	-32 273	40 106
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	145 992	21 521
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	0	0
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	145 992	21 521
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
90.	3. Vevőktől kapott előleg	68	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	63 950	2 615
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	81 974	18 906
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	161 933	148 935
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 017	1 017
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	896	1
101.	3. Halasztott bevételek	160 020	147 917
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	330 931	233 559

Debrecen, 2017. április 30.

A gazdálkodó képviselője

TÁRSADALMI
 SZERVEZETEK ÉS
 NONPROFIT KFT.
 1121 Budapest, 23. utca 6.
 Adószám: 18549878-2-09

Adószám: 18549878-2-09
Cégbíróság: Debreceni Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Debrecen, 2017.04.30


A gazdálkodó képviselője

P.h.

TÁRSADALMI
SZERKEZETI
KÉPVISELŐ
T. I. 18549878-2-09
Adószám: 18549878-2-09

Adószám: 18549878-2-09

Cégjegyzék szám: 09-09-016936

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	605 306	466 852
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	605 306	466 852
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	714 734	669 683
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	250 144	175 547
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	191 318	123 310
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 908	7 367
08.	Eladott közvetített szolgáltatás	174	141
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	449 544	306 365
10.	Béreköltség	607 313	512 138
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 873	41 663
12.	Bérbírálatok	143 635	129 422
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	762 821	683 223
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 333	20 025
VII.	Egyéb ráfordítások	119 615	85 166
	VII. sorból: értékvesztés	0	3 504
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-32 273	41 756
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	-32 273	41 756
X.	Adófizetési kötelezettség	0	1 650
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X. sor)	-32 273	40 106
E.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	-32 273	40 106

Debrecen, 2017. április 30.

TÁRSADALMI
INFRASTRUKTÚRA FEJLESZTŐ
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
1121 BUDAPEST, ELŐKÖZMŐ UTCA 10. SZÁMÚ HÉLYISÉGBEN
CÉGJEGYZÉK SZÁM: 09-09-016936

A gazdálkodó képviselője

Adószám: 18549878 – 2 – 09

Cégjegyzékszám: 09-09-016936

HAJDÚSÁGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

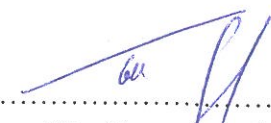
4029 Debrecen, Monti ezredes u. 7.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016.

Beszámolási időszak: 2016. január 01 – 2016. december 31.

Készült: Debrecen, 2017. április 30.


.....
a gazdálkodó szervezet képviselője

P.H.

TÁRSASÁG
INFRASTRUKTÚRA SZOLGÁLTATÓ KFT
1121 Budapest
Adószám: 18549878

A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE**1.1. Alakulás, működési forma, a gazdálkodó fő célja**

A Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft jogelőd intézményét, a Hahuszo Kht-t 1996. november 15-én alapította az akkori tulajdonos Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat (4024 Debrecen, Piac u. 54.). A Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzés száma: Cg 09-09-016936.

A Kft határozatlan időre alakult, üzleti évei minden év január 1. napjától december 31. napjáig tartanak. 1998. január 1-től a Hajdú-Bihar Megyei Bíróság végzése alapján közhasznú tevékenységet folytat. Közhasznú jogállását a Bíróság 2014 júniusában megújította.

A Kft tevékenységéhez a pénzügyi fedezetet az állami normatív támogatás, az ellátottak által befizetett térítési díjak, illetve a finanszírozási szerződéssel ellátott feladatokra biztosított támogatások biztosítják.

2011. évtől a Nonprofit Kft semmilyen tulajdonosi működést kiegészítő támogatásban nem részesül, így 2016-ban is a társaság kizárólag saját bevételeiből biztosította intézményei működését.

2012. január 1. napjától a Nonprofit Kft a Magyar Állam 100 %-os tulajdonába került át, a tulajdonosi jogokat a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt. gyakorolja, azonban megbízási szerződés keretében rögzített korlátozásokkal a tulajdonosi jogok gyakorlását átengedte 2015. május 5. napjától a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság részére.

A Kft 2016. évben közhasznú tevékenységet is folytatott, mely kiegészíti a bevételeket. A Nonprofit Kft közhasznú bevételeként mutatja ki a közhasznú célra kapott működési és fejlesztési célú támogatásokat, valamint az elnyert pályázatok alapján kapott támogatásokat is.

A nonprofit társaság vagyonához készpénzzel, devizával, értékpapírral, ingó és ingatlan vagyonnal egyaránt hozzá lehet járulni.

A Kft által végzett közhasznú tevékenységre a társaság a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött „Együttműködési megállapodást”, mely szerint telephelyein értelmi fogyatékosok, pszichiátriai betegek, időskorúak ápoló-gondozó célú, illetve átmeneti ellátását végzi.

A társaság tulajdonosai, tulajdonosi szerkezete

A Kft egyszemélyi tulajdonban van.

A tulajdonos adatai:

Magyar Állam (100 %)

Tulajdonos képviselője:

Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt

1133 Budapest, Pozsonyi u. 56.

A vagyongazdálkodó adatai:

Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság

1132 Budapest, Visegrádi u. 49.

A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB MEGHATÁROZÁSAI

1.2. A könyvvezetés módja, pénzneme

A társaság a tárgyévben és az előző évben is könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása, működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata, melyet az OLICA Bt (4025 Debrecen, Homok u. 97.) lát el folyamatos szerződés alapján.

A beszámoló készítéséért felelős, a beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: Márta Endréné, regisztrációs száma: 137063.

1.3. Üzleti év

A Kft üzleti éve a tárgyévben és az előző évben is a naptári évvel azonos volt. Jelen beszámoló a 2016. január 1 – 2016. december 31. időszakot öleli fel. A mérleg fordulónapja 2016. december 31.

1.4. A beszámoló formája és típusa

A Kft a tárgyidőszakra vonatkozóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja:

A Kft a beszámolóban mind a mérleget, mind az összköltség eljárásos eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A beszámoló a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény, valamint a 2011. évi CLXXV. törvény (Civil tv.) előírásai szerint készült.

1.5. A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év április 30. napja, így a felhasznált támogatási forrásokat is figyelembe lehet venni a beszámoló készítésekor.

1.6. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. a CONSULTATIO Gazdasági és Adóügyi Tanácsadó Kft (1121 Budapest, Zugligeti út 6.).

A könyvvizsgálatot dr. Nagyné dr. Stieber Ilona Tünde könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: MKVK 002692.

A könyvvizsgáló által felszámított díj 1 500 eFt.

Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, előző üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha az eredmény és a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 %-át meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, az előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2016. évben nem tártunk fel jelentős összegű hibát.

2. ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK, MÓDSZEREK

2.1. Immateriális javak

2.1.1. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. A társaság az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol. A vagyoni értékű jogok értékcsökkenését 5 évben határozta meg. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, havi gyakorisággal számolja el.

2.1.2. Az általánostól eltérő eljárások

Az 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti szellemi termékeket a társaság használatbavételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként. Terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a vállalkozás.

2.2. Tárgyi eszközök

2.2.1. Nyilvántartás, elszámolás általános szabályai

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés lineáris módszerrel, havi gyakorisággal kerül elszámolásra. A társaság a maradványértéket az ingatlanoknál a bekerülési összeg 10%-ában, a műszaki berendezéseknél 10%-ában, járműveknél 10%-ában határozta meg.

2.2.2. Általánostól eltérő eljárások

Az 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket a társaság a használatbavételkor egy összegben, értékcsökkenési leírásként elszámolja.

Immateriális javak állományváltozása

	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
<i>Bruttó érték</i>						
Nyitó			2 868	85		2 953
Beszerezés			12			12
Záró	0	0	2 880	85	0	2 965
<i>Értécsökkenés</i>						
Nyitó			2 636	85		2 721
Terv szerinti értécsökkenés			107			107
Záró	0		2 743	85	0	2 828
Nyitó nettó érték	0	0	232	0	0	232
Záró nettó érték	0	0	137	0	0	137

Tárgyi eszközök állományváltozása

	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Tenyészáll atok	Beruházás	Összesen
<i>Bruttó érték</i>						
Nyitó	280 434	8 964	71 029			360 427
Beszerezés						0
vásárlás			436			436
Záró	280 434	8 964	71 465	0	0	360 863
<i>Értécsökkenés</i>						
Nyitó	65 856	6 413	61 836			134 105
Terv szerinti értécsökkenés	16 676	824	2 418			19 918
Záró	82 532	7 237	64 254	0	0	154 023
<i>Nettó érték</i>						
Nyitó nettó érték	214 578	2 551	9 193	0	0	226 322
Záró nettó érték	197 902	1 727	7 211	0	0	206 840

Pénztár

• Intézményi házipénztár	0 eFt
• Ellátotti pénztár	0 eFt
Összesen	0 eFt

• **Bankszámlák**

• Pénzforgalmi számla (főszámla)	5 841 eFt
• Térítési díj számla Hajdúnánás	1 495Ft
• Térítési díj számla Nyíradony	4 345 eFt
• Térítési díj számla Mikepércs	1 806 eFt
• Térítési díj számla Balmazújváros	224 eFt
• Ellátotti számla Hajdúnánás	116 eFt
• Ellátotti számla Nyíradony	1 011eFt
• Emelt szintű ellátás elkülönített szla Nyíradony	490 eFt
• Ellátotti számla Balmazújváros	39 eFt
Összesen	15 367eFt

Pénzkészlet mindösszesen**2.4. Időbeli elhatárolások**

Az időbeli elhatárolásokat a Számviteli Törvény előírásai szerint végezte el a társaság.

2.4.1. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a mérlegben az olyan bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a lezárt időszakra nem számolandók el, illetve az olyan költségeket, ráfordításokat, amelyek a fordulónap előtt merülnek fel, de a fordulónapot követő időszakra számolhatók el, továbbá a halaszott ráfordításokat is itt jelenítjük meg.

2.4.1.1. *Bevételek aktív időbeli elhatárolása*

• gyógyszerterítési hátralék	224 eFt
------------------------------	---------

2.4.2. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja előtt befolytak, de a fordulónap utáni időszakra számolandók el, illetve azokat a költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelik, de csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, továbbá a halasztott bevételeket is itt jelenítjük meg.

2.4.2.1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása

• emeltszintű ellátás egyszeri hozzájárulása	180 eFt
• Fejlesztési célra kapott támogatás	354 eFt
• működési támogatás	483 eFt

2.4.2.2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

• Közüzemi díj	1 eFt
----------------	-------

2.4.2.3. Halasztott bevételek

• Halasztott bevételek	147 917 eFt
------------------------	-------------

2.5. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező által már teljesített, a vállalkozó által elismert tartozások. A kötelezettségek hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek

• MÁK kötelezettség	1 904 e Ft
• térítési díj Nyíradony	943eFt
• térítési díj Mikepércs	392eFt
• TAO	1 650 eFt
• telefon szja	13 eFt
• telefon EHO	23 eFt
• ÁFA	2 289eFt
• Szakképzési hj.	2 eFt
• önellenőrzési pótlék	13 eFt
• egyszerűsített foglalk.	15 eFt
• cégautóadó	83 eFt
• szoc.hj.adó	868 eFt
• leont nyugdíjjárulék	5 209 eFt

• eg.bizt.és munkaerőpiaci jár.	3 422 eFt
• iparüzési adó Db	18 eFt
• jövedelemelszámolási számla	564 eFt
• egyéb rövidlejáratú köt.	84 eFt
• egyéb rövidlejáratú köt.	248 eFt
• különféle rövidlejáratú köt.	1165 eFt
• FESZ tagdíj	1 eFt
<i>Összesen</i>	<i>19 906 eFt</i>

A VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

2.6. Mérlegadatok változása

	e Ft	Előző év	Tárgy év	Változás értéke	Változás %-ban
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	226 554	206977	19577	-8.6
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	232	137	-95	-40.9
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	226 322	206840	-19482	-8.6
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0			
07.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (9.+10.+11.+12.)	102 359	26358	-76001	-74.24
09.	I. KÉSZLETEK	10 287		-10287	-100
10.	II. KÖVETELÉSEK	33 166	10991	-22175	-66.86
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	58 906	15367	-43539	-73.91
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 018	224	-1794	-201.8
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13.)	330 931	233559	-97372	-29.42
15.	D. SAJÁT TŐKE (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.)	23 006	63103	40097	174.28
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100	3100	0	
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG NEM FIZETETT TŐKE	0			
19.	III. TŐKETARTALÉK	3 290	3290	0	
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	48 889	16607	-32282	-66.03
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-32 273	40106	72379	224.27
24.	E. CÉLTARTALÉK	0			
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (26.+27.+28.)	145 992	21521	-124471	-85.25
26.	I. HÁTRÁSOLT KÖTELEZETTSÉGEK	0			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	145 992	21521	-124471	-85.25
29.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	161 933	148935	-12998	-8.02
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (16.+25.+26.+31. sorok)	330 931	233559	-97372	-29.42

2.7. Eredménykimutatás adatainak változása

Sszám	1000 HUF	Előző év	Tárgy év	Változás érték	Változás %
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	605 306	466852	-138454	-22.8
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0			
03.	III. Egyéb bevételek	714734	669683	-45051	-4.5
04.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	449 544	306365	-143189	-31.85
05.	V. Személyi jellegű ráfordítások	762 821	683223	-79598	-10.43
06.	VI. Értékcsökkenési leírás	20 333	20025	-308	-1.5
07.	VII. Egyéb ráfordítások	119 615	85166	-34449	-28.79
08.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-32273	41756	74029	229.38
09.	VIII. Pénzügyi bevételek bevételei	0	0		
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0		
11.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0		
16.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)	-32 273	41756	74029	229.38
17.	X. Adófizetési kötelezettség	0	1650	1650	100
18.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)	-32 273	40106	72379	224.27

2.8.

Mutatók

2.8.1. *Vagyoni helyzet elemzése*

2.8.1.1. *Tárgyi eszközök fedezettsége*

$$\text{Saját tőke} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 0.31$$

Ez a mutatószám azt jelzi, hogy a befektetett eszközökön belül a tárgyi eszközök finanszírozására - közvetlenül a termelésben résztvevő tartósan befektetett eszközökre - a saját tőke milyen mértékben nyújt fedezetet. Kedvező, ha a saját tőke elsősorban ezt az eszközcsoportot fedezi a legnagyobb arányban.

2.8.1.2. *Tárgyi eszközök hatékonysága*

$$\text{Nettó árbevétel} / \text{Tárgyi eszközök nettó értéke} = 2,26$$

Ez a mutatószám azt mutatja, hogy egységnyi tárgyi eszköz működtetésével mekkora összegű árbevétel realizálható.

2.8.1.3. *Saját tőke aránya (tőkeerősség)*

$$\text{Saját tőke} / \text{Források összesen} = 0.27$$

A mutató a saját tőke részesedését mutatja az összes források között, azaz hogy a Kft eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

2.8.1.4. *Eladósodottsági mutató*

$$\text{Összes kötelezettség} / \text{Saját tőke (Eszközök)} = 0.34$$

Kedvezőtlen esetben a mutató értéke 100 % felett van. Kiugróan magas adósságállománnyal rendelkező vállalkozásoknál az idegen források a saját források többszörösét teszik ki.

2.8.1.5. *Esedékességi mutató*

$$\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} / \text{Kötelezettségek összesen} = 1,0$$

A Kft-nek nincs hosszú lejáratú kötelezettsége, így a rövid lejáratú kötelezettségek adják a Kft összes kötelezettségét.

2.8.1.6. *Forgó tőke aránya*

$$\text{Forgó tőke} / \text{Saját tőke} = 0,42$$

2.8.2. Pénzügyi helyzet elemzése

A likviditás a vállalkozás azon képessége, hogy fizetési kötelezettségeinek minden időpontban, a megkövetelt határidőre eleget tud tenni. A likviditás vizsgálatánál a szokásos vállalkozási üzletmenet mellett előteremthető pénzügyi eszközöket állítjuk szembe az adott időpontban esedékes kötelezettségekkel. Minél magasabb a hányados értéke, annál biztonságosabbnak tekinthető a Kft likviditása. Ezeknél a mutatószámoknál az 1 vagy az 1-nél magasabb értékek tekinthetők megfelelőnek.

2.8.2.1. Likviditási gyorsráta

$(\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések} + \text{Értékpapírok}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 1.22$

A mutató az előző évi mutatóhoz képest 0,59 százalékpontos javulást mutat. A fizetési fegyelem betartása továbbra is szükséges. A mutató minimális értéke 1,3 százalék kellene, hogy legyen, de még ez sem lenne megnyugtató érték.

2.8.2.2. Likviditási mutató

$(\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolások}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} = 1.24$

A mutatószám előző évhez képest 52 %-kal javult. A Nonprofit Kft tárgyévben is szigorú, racionális gazdálkodást folytatott. A likviditási mutató a következő gazdasági évre is fegyelmezett gazdálkodást irányoz elő.

3.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**4.1. Összehasonlíthatóság****4.1.1. Össze nem hasonlítható adatok**

A számvitelről szóló törvény értelmében a beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell (a következetesség elve). A Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft mérlegében az adatok – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

4.1.2. Értékelés változása és annak hatása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek – a jogszabályi változások miatti módosításokon túl – nem változtak.

4.1.3. Tételátsorolások

A Nonprofit Kft mérlegében az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

4.2. Mérleg tagolása**4.2.1. Összevont tételek a mérlegben**

A Kft a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

4.2.2. Új tételek a mérlegben

A tárgyévi mérlegben az előírt sémán túl új tételek nem szerepelnek.

4.3. Értékvesztések

Követelésekre elszámolt értékvesztés 3 504 eFt

4.4. Hátrasorolt eszközök

A társaságnak a tárgyévben nyilvántartott hátrasorolt eszközei nem voltak.

4.5.

Saját tőke

4.5.1. A saját tőke változása

Megnevezés	Előző évi összeg (e Ft)	Tárgyévi összeg (e Ft)	Változás	
			%	e Ft
Jegyzett tőke	3 100	3 100	0,00%	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke				
Tőketartalék	3 290	3 290	0,00%	0
Eredménytartalék	48 889	16 607	33,97%	-32 282
Lekötött tartalék				
Értékelési tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	-32 273	40 106	-124,27%	72 379
Saját tőke	23 006	63 103	274,29%	40 097

4.5.2. A lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei az alábbi: Fejlesztési tartalék 0.

4.6. Céltartalék képzés

A Nonprofit Kft 2016. évben céltartalékot nem képzett.

4.7. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek

2016. december 31-én, a mérleg fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni követelés/kötelezettség nem állt fent.

4.8. Egyéb kiegészítő információk

4.8.1. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

4.8.2. Környezetvédelmi kötelezettségek

A Kft intézményeinek működése során keletkezett veszélyes hulladékot az előírásoknak megfelelően kezeli, azokat külső vállalkozó szállítja el, aki azok kezeléséről, jogszabály szerinti megsemmisítéséről gondoskodik.

A Kft intézményeiben 2016. évben mindösszesen 2 508 kg veszélyes hulladék került elszállításra és ártalmatlanításra.

4.8.3.

Támogatások elszámolása

ezerFt

Pályázati forrás	Kapott összeg 2016. év	Felhasználás
Országos Egészségpénztár	2 712 eFt	otthoni szakápolás - Hajdúnánás
Munkaügyi Központ	11 701 eFt	közcélú foglalkoztatás támogatása
Munkaügyi Központ	7 248 eFt	foglalkoztatási támogatás
Nemzeti Rehabilitációs és Foglalkoztatási Hivatal (NRSZH)	26 922 eFt	szociális foglalkoztatás támogatása

A Hajdúnánási Humán Szolgáltató Otthon a településen végzett otthoni szakápolási tevékenysége után részesül egészségpénztári támogatásban.

A Munkaügyi Központ támogatását sikerült emelni előző évhez képest, a hagyományos bérköltség támogatáson túl a Nonprofit Kft közcélú foglalkoztatási támogatást is igénybe vett.

A balmazújvárosi, valamint a hajdúnánási intézmény a korábbi évekhez hasonlóan az NRSZH-val kötött támogatási szerződés keretében végzi a szociális foglalkoztatást, mely során az ellátottak munka-rehabilitációs és fejlesztő felkészítő foglalkoztatásban vesznek részt.

4.8.4 A tevékenység átadása 2017.09.30-án.:

A társaság 2017.09.30-án jogszabályi kötelezettségek alapján, egy térítés nélküli átadás átvételi szerződés keretében átadta az alábbi eszközeit és kötelezettségeit az Szociális Gyermek Védelmi Főigazgatóság(SZGYF) részére.

Tárgyi eszközök és immateriális javak vonatkozásában:

A társaság összes tárgyi eszközének tulajdonjogát megtartotta, de ingyenes használatba adta az SZGYF részére.

Átadott készletek:	9 582 000 Ft
Átadott követelések:	3 330 060 Ft
Átadott pénzeszközök:	198 460 Ft

Társaságtól átvállalt kötelezettségek

Átvállalt és megfizetett munkabér és járulék összege:	67 373 780 Ft
Átvállalt és megfizetett szállítók	54 486 290 Ft

5. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. Bevétel

5.1.1. Bevétel tevékenységenként

Az bevétel megbontása a következő:

• Közhasznú tevékenység	1 126 436 eFt
▪ Térítési díj bevétel bentlakásos ellátásból	454 562 eFt
– Hajdúnánás (190 férőhely)	124 895 eFt
– Nyíradony (162 férőhely)	119 160 eFt
– Mikepércs (191 férőhely)	115 065 eFt
– Balmaazújváros (190 férőhely)	95 442 eFt
▪ Térítési díj bevétel alapellátásból	1 298 eFt
– Fogyatékosok napközi ellátási díja	1 298 eFt
▪ Költségvetési támogatás (normatíva, ágazati bérpótlék, kiegészítő pótlék)	468 912 eFt
▪ Szociális foglalkoztatási	26 922 eFt
▪ TB támogatás	2 712 eFt
▪ Munkaügyi Központ támogatása	18 949 eFt
▪ Egyéb közhasznú bevétel	153 081 eFt
• Vállalkozási tevékenység	10 099 eFt
▪ Étkeztetés	3 260 eFt
▪ Alkalmazottak étkezési díja	5 234 eFt
▪ Egyéb tevékenység (mosás, személyszállítás, stb.)	1 605 eFt
• Összes bevétel	1 136 535 eFt

Az összes bevétel megosztása a következő:

• Közhasznú tevékenység	99.11 %
• Vállalkozási tevékenység	0.89 %

5.2. Költségek, ráfordítások

- Anyagköltség 175 547 eFt
- Igénybevett szolgáltatások 123 310 eFt

Részletezéve:

Szállítás, rakodás, raktározás ktgei	5 404 500
Bérleti díjak	2 052 451
Karbantartási költségek	22 681 108
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	1 205
Oktatás és továbbképzés ktgei	27 000
Utazási és kiküldetési költségek	647 985
Posta, telefon, telefax ktg-ek	3 432 748
Közhasznú tevékenység egészségügyi szolgáltatás	9 151 123
Egyéb igénybevett szolgáltatások	79 911 468

- Egyéb közvetített szolgáltatások 7 508 eFt
- Bérköltség 512 138 eFt
- Személyi jellegű kifizetés 41 663 eFt
- Bétjárulékok 129 422 eFt
- Értékcsökkenés 20 025 eFt
- Egyéb ráfordítások 85 166 eFt
- Összesen 1 094 779 eFt**

5.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A társaságnak 2016. évben nem voltak K + F költségei.

5.4. Adózott eredmény

A Hajdúsági Szociális Nonprofit Kft 2016. évi adózott eredménye 40 106 eFt.

A korábbi években több megtakarítási intézkedést is bevezetett a Nonprofit Kft vezetősége, felülvizsgálta, újrakötötte, összevonta meglévő szerződéseit, a foglalkoztatáshoz a munkaügyi központok támogatását vette igénybe. Mindezek mellett a bevételek növelésére törekedett a férőhelyek maximális kihasználásával, s igyekezett minden támogatási formát megragadni.

A bentlakásos ellátásból származó térítési díj bevétel azonban több mint 135 111 eFt-tal csökkent előző gazdasági évhez képest. A tulajdonostól kapott támogatás 2011. évtől teljesen megszűnt, tehát a fenntartónak kizárólag saját bevételeiből kellett megoldania a négy bentlakásos intézmény fenntartását. A vállalkozási tevékenységből származó bevételek minimális mértékben csökkentek, és az összbevétel 1 %-át sem teszik ki.

A társaság 2016. évben is jelentős foglalkoztatási támogatást tudott igénybe venni.

A ráfordítások vizsgálatakor megállapítható, hogy az igénybevett szolgáltatás költsége 68 008eFt-tal csökkentek. Az anyagköltség 74 597 eFt forinttal csökkent és az egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, pénzügyi szolgáltatás költsége, biztosítás) költsége minimális mértékben csökkent előző évhez képest.

6.

EGYÉB INFORMÁCIÓK

6.1. Vezető tisztségviselők

6.1.1. A beszámoló aláírója

Az éves beszámolót a Hajdúsági Szociális Szolgáltató Nonprofit Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Tóth Gergely ügyvezető

6.1.2. A vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, a Felügyelő Bizottság tagjai tevékenységükért a 2016. évi üzleti év után megbízási díjban részesültek.

Az ügyvezető 2016. évben is megbízási díj nélkül látta el feladatát.

A Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai tárgyévben bruttó 900 eFt tiszteletdíjban részesültek.

6.2. Bér és létszámadatok

6.2.1. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 256 fő.

6.2.2. Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltsége 512 138 eFt

Ebből:

Tiszteletdíj (Felügyelő Bizottság) 900 eFt

6.2.3. Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetései: 41 663 eFt

Ebből:

<i>Táppénz</i>	<i>2 110 eFt</i>
<i>Betegszabadság</i>	<i>4 509 eFt</i>
<i>Munkaruha, védőruha</i>	<i>236 eFt</i>
<i>Intézmény által fizetett költőpénz</i>	<i>227 eFt</i>
<i>Munkába járás költsége</i>	<i>3714 eFt</i>
<i>Közteherjegy (alkalmi munkavállalók)</i>	<i>390 eFt</i>
<i>Rehab munkabér</i>	<i>8 089 eFt</i>
<i>Végkielégítés</i>	<i>21 928 eFt</i>

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-43 091
1.	Adózás előtti eredmény	41 756
2.	Elszámolt amortizáció	20 025
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	3 504
3.1	Térítés nélküli eszközmozgások eredményhatása	0
3.2	Nem realizált árfolyamkülönbözet eredményhatása	0
3.3	Véglegesen kapott és adott pénzeszközök miatti korrekciók	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	-61 344
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-63 136
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-12 998
9.	Vevőkövetelés változása	24 184
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	4 774
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	1 794
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-1 650
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-448
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-448
15.	Befektetett eszközök eladása	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0
	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
20.	törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
27.	változása	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-43 539

Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit
Kft.

2017.

Üzleti terv

Budapest, 2017. február 27.

Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft.



1. A Társaság fontosabb adatai

A Társaság neve: Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft.

A Társaság jogi formája: nonprofit korlátolt felelősségű társaság

A Társaság székhelye: 1121 Budapest, Kalóz út 6.

A Társaság ügyvezetője: Tóth Gergely

A Társaság alakulásának időpontja: 1996. november 15. (jogelőd Hahuszo Kht.)

A Társaság jegyzett tőkéje: 3 100 000 Ft

2. Előzmények

A Társaság 100 %-os állami tulajdonban van, alapítója a Magyar Állam. A tulajdonosi jogokat a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. által kiadott meghatalmazás útján 2015. május 5. napjától a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság gyakorolja.

A Társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot látott el, amelyet a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló módosított 1993. évi III. törvény 88. §-a az állam kötelező feladataként jelölt meg.

A Kft. tevékenysége nagymértékben átalakult 2016. október 1-i hatállyal, amikor is az állami feladatot egy költségvetési szervnek adta át.

Tevékenysége 2017-től két kiemelt területre összpontosul: európai uniós projektek szakmai és pénzügyi előkészítése és projektmenedzsment feladatok ellátása állami és/vagy önkormányzati pályázó / kedvezményezettek részére. A működés alapjai a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság kiemelt és standard eljárású pályázatainak és projektjeinek támogatása, valamint a 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014 (XI. 5.) Korm. rendelet alapján közszféra pályázóknak projektmenedzsment szolgáltatások biztosítása.

3. A Társaság üzleti terve

3.1. A Társaság gazdálkodásának megtervezésekor az alábbi tényezőket vettük figyelembe:

A Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft. gazdálkodásának megtervezésekor figyelembe vette a piaci lehetőségeket.

A Társaság bevételi forrását az alábbi tevékenységek biztosítják:



- Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság (tulajdonos) kiemelt és standard eljárású pályázatainak és projektjeinek támogatása, előkészítése
- megvalósíthatósági tanulmányok készítése
- közsféra pályázóknak projektmenedzsment szolgáltatások biztosítása
- projektek szakmai feladatainak ellátása
- felnőttképzés

A pályázatkészítés, projekt előkészítés szolgáltatás keretében az alábbi tevékenységeket vállalja:

- Személyes konzultáció
- Megvalósíthatósági és más megalapozó tanulmányok elkészítése
- Pályázati adatlap kitöltése
- Pályázathoz csatolandó dokumentumok szakmai ellenőrzése
- Folyamatos kapcsolattartás a pályázat érintettjeivel (pályázó, könyvelő, szállítók, kivitelezők, közreműködő szervezet)
- Pályázatok benyújtása
- Hiánypótlások benyújtása
- Támogatási szerződés megkötése

Ez szolgáltatás tehát magában foglal minden olyan tevékenységet, amely a támogatás elnyeréséhez vezet egészen addig, amíg a nyertes támogatói döntést követően a pályázó megkötí a támogatási szerződést a közreműködő szervezettel.

Ezzel összhangban biztosítjuk a projektek megvalósítása során történő együttműködést, hiszen a pályázatok életciklusában a projektmenedzsment feladatok ellátása, a támogatások lehívása a legjelentősebb feladat, mely szakértők bevonását indokolja.

Cégünk a projektmenedzsment szolgáltatás során az alábbi feladatokat látja el és vállalja át a projektgazdától:

- Pályázathoz tartozó Projekt Előrehaladási Jelentések és Kifizetési Kérelmek elkészítése;
- Kapcsolattartás a kiíró és a monitoring tevékenységet végző szervezetekkel és képviselőivel;
- Pályázó segítése a projekt pénzügyi elszámolásában együttműködésben a projekt érintettjeivel (pályázó, könyvelő, szállítók, kivitelezők, közreműködő szervezet);
- Személyes konzultáció, projektmegbeszélések lebonyolítása;
- Záró Projekt Előrehaladási Jelentés és Kifizetési Kérelem elkészítése és azok hiánypótlásainak összeállítása;
- Helyszíni ellenőrzéseken való részvétel;
- A projekthez tartozó szükséges dokumentációk, dokumentumok (támogatási szerződés) módosítása, elkészítése;

Összességében a támogatási szerződés megkötésétől a projekt szakmai és pénzügyi zárásáig segítjük partnereinket az elnyert támogatások lehívásában, megkönnyítve és meggyorsítva ezzel a pénzhez jutás folyamatát.



4. A Társaság eredménytervének részletes bemutatása

4.1. A Társaság piaci pozícionáltságának bemutatása

A Társaság projekt előkészítés, pályázatírás, projektmenedzsment és felnőttképzés tevékenységgel bővíti a tevékenységei körét.

A társaság piaci előnye alapján egy, a jogszabályban biztosított piaci pozíció:

- a tulajdonos Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság kiemelt és standard eljárású pályázatainak és projektjeinek támogatásánál, előkészítésénél, lebonyolításánál - a törvény adta lehetőségeken belül - a társaság kiemelt szolgáltató tud lenni. Ezt a lehetőséget a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 9.§ (1) h) pontja biztosítja. A piaci előny itt jelentős és egy stabil működést biztosít.
- a 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014 (XI. 5.) Korm. rendelet alapján, közszféra pályázóknak projektmenedzsment szolgáltatást csak 100%-os állami vagy önkormányzati gazdálkodó szervezet biztosíthat. Tekintettel arra, hogy a 2014-2020 programozási időszak forrásainak legnagyobb felhasználói a közszféra pályázók, a legjelentősebb projekt-menedzsment piac itt található. A szabály bevezetése óta tapasztalható, hogy nem minden közintézmény rendelkezik megfelelő minőségű és mennyiségű projektmenedzserrel. A kormányzati szándék miszerint a Széchenyi 2020 pályázatait 2017. március 31-ig meg kell jelentetni növeli a keresletet.

4.1.1 Értékesítés nettó árbevételének alakulása

A következő táblázatban csak azokat a forrásokat mutatjuk be, amelyekre a Társaság jelenleg szerződés kötés előtt áll.

Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft nettó bevételei a 2017. üzleti évben													
Bevétel típusa	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	SUM
EFOF-2.2.2 Szakmai terv	0	0	35 433 071	0	82 677 165	0	0	0	0	0	0	0	118 110 236
EFOF-2.2.2 Projekt-menedzsment szolgáltatás	0	0	0	0	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	94 488 189
RSZTOP Helyszíni ellenőrzés	0	0	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	12 000 000
RSZTOP Hazai előzményprogramok tapasztalatainak összegyűjtése, értékelése	0	0	0	0	0	8 000 000	0	0	0	0	0	0	8 000 000
RSZTOP Hasonló külföldi programok értékelési tapasztalatainak szintetizálása	0	0	0	0	0	4 000 000	0	0	0	0	0	0	4 000 000
RSZTOP Célcsoport élelmiszerfogyasztási szokásainak és igényeinek felmérése	0	0	0	0	0	4 000 000	0	0	0	0	0	0	4 000 000
RSZTOP Kapcsolódó EU finanszírozású programok és az RSZTOP együttműködési lehetőségeinek feltárása	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000
RSZTOP Monitoring és Audit	0	0	3 040 000	1 520 000	1 520 000	1 520 000	0	0	0	0	0	0	7 600 000
ÖSSZESEN	0	0	36 633 071	1 200 000	95 688 189	31 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	250 198 425

Ebből a 2018. üzleti évben is folytatódó megbízások (nettó Ft)													
Bevétel típusa	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	SUM
EFOF-2.2.2 Projekt-menedzsment szolgáltatás	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	141 732 283
RSZTOP Helyszíni ellenőrzés	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	14 400 000
ÖSSZESEN	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	156 132 283

4.2. Költségek és ráfordítások bemutatása

Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft. megbízás specifikus alvállalkozói költségek a 2017. üzleti évben													
Bevétel típusa	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	SUM
Alvállalkozói díjak	0	0	0	0	68 500 000	6 000 000	0	0	0	0	0	0	74 500 000
EFOF-2.2.2	0	0	0	0	63 500 000	0	0	0	0	0	0	0	63 500 000
RSZ/TOP-5.1.1 TA	0	0	0	0	0	6 000 000	0	0	0	0	0	0	6 000 000

Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft kiadásai a 2017. üzleti évben

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	SUM
II RÁFORDÍTÁSOK	310 963	2 762 800	10 146 800	11 456 550	14 773 800	9 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	66 315 438	169 529 150
A Igénybevett szolgáltatások	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
1 VIR	0	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
Projekt-menedzsment	0	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
2 koordinációs szoftver	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Szervezetfejlesztési tréningek	0	0	0	0	0	1 500 000	0	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000
B Működési költségek	310 963	2 762 800	10 146 800	11 456 550	9 773 800	9 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	66 315 438	164 529 150
1) Anyagjellegű költségek	0	658 000	7 795 000	5 585 000	2 235 000	2 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	5 655 000	40 458 000
1 benzin, stb..	0	0	0	0	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	3 600 000
2 utazási költség	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	500 000
3 szállítás, posta, taxi	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	500 000
4 telefon (mobil)	0	0	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 000 000
5 internet előfizetés	0	0	22 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	150 000
6 fénymásolás, sokszorosítás	0	0	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	150 000
7 iroda és gépjárművek bérleti díja	0	0	0	0	600 000	600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	10 800 000
irodabérleti díj	0	0	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	6 000 000
gépkocsi bérleti díj	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 600 000
gépkocsi bérleti díj	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 600 000
gépkocsi bérleti díj	0	0	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 600 000
szakképzési díjak	0	658 000	658 000	658 000	658 000	678 000	678 000	678 000	678 000	678 000	678 000	3 078 000	9 778 000
üggyvédi díj	0	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	5 500 000
könyvelés	0	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	1 650 000
bérszámfejtés	0	8 000	8 000	8 000	8 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	228 000
könyvvizsgálói díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400 000	2 400 000
9 Számítástechnika	0	0	6 900 000	4 700 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	14 000 000

A kiadási táblán jól látható, hogy a 2017. év az indulás éve, annak összes és egyszeri tételi beruházásaival. Ezen tételek miatt a társaság üzleti tevékenysége kiadás szempontból fejnehéz lesz, azonban a következő években hatásuk már nem jelentkezik.

A tervezett létszám számítási alapja a szerződéselés előtt álló megbízásokhoz szükséges erőforrás alapján került meghatározásra. Tekintettel arra, hogy ezek mind országos lefedettségű projektek, így a tervezett humán és technikai erőforrás indokolt.

Tekintettel a feladat komplexitására és a kormányzati forráslelvási ütemezésre, csak tapasztalattal rendelkező szakembereket kívánunk foglalkoztatni. Pályakezdő munkatársak felvételére és betanítására jelenleg nincsen kapacitás. Későbbiekben azonban támogatnánk egy gyakornoki rendszer bevezetését. A szükséges kvalitásokkal és munkabírással rendelkező szakembereket nagyrészt a piacról csábítjuk át, így javadalmazásuk nem maradhat el az ott megszerzettektől.

A Társaság egyszeri tételektől megtisztított éves kiadása kb 150 millió forint. Jelen terv 4.1.1 pontjában bemutatott 2018. évre áthúzódó bevételek mértéke (156 millió forint) biztosítja, hogy a Társaság 2018. évi működése folyamatosan finanszírozható lesz.



4.3 Üzemi eredmény

Társadalmi Infrastruktúra Fejlesztő Nonprofit Kft. 2017. évi üzemi eredménye													
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	SUM
I BEVÉTEL	0	0	39 673 071	2 720 000	97 208 189	32 531 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	250 198 425
A Vállalkozási bevétel	0	0	39 673 071	2 720 000	97 208 189	32 531 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	13 011 024	250 198 425
1 EFOP-2.2.2	0	0	35 433 071	0	94 488 189	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	11 811 024	212 598 425
2 RSZTOP-5.1.1 TA	0	0	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	30 000 000
4 NGM	0	0	3 040 000	1 520 000	1 520 000	1 520 000	0	0	0	0	0	0	7 600 000
II RÁFORDÍTÁSOK	310 963	2 762 800	10 146 800	11 456 550	78 273 800	15 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	66 315 438	239 029 150
A Alvállalkozói díjak	0	0	0	0	68 500 000	6 000 000	0	0	0	0	0	0	74 500 000
1 EFOP-2.2.2	0	0	0	0	63 500 000	0	0	0	0	0	0	0	63 500 000
2 RSZTOP-5.1.1 TA	0	0	0	0	0	6 000 000	0	0	0	0	0	0	6 000 000
3 NGM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 MŰKÖDÉS 2017	0	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
B Működési költségek	310 963	2 762 800	10 146 800	11 456 550	9 773 800	9 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	10 793 800	66 315 438	164 529 150
1 Anyagjellegű költségek	0	658 000	7 795 000	5 585 000	2 235 000	2 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	5 655 000	40 458 000
4 MŰKÖDÉS 2017	0	658 000	7 795 000	5 585 000	2 235 000	2 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	3 255 000	5 655 000	40 458 000
2 Személyi jellegű költségek	280 963	2 074 800	2 321 800	5 841 550	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	60 530 438	123 611 150
1 EFOP-2.2.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 RSZTOP-5.1.1 TA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 NGM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 MŰKÖDÉS 2017	280 963	2 074 800	2 321 800	5 841 550	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	7 508 800	60 530 438	123 611 150
3 Egyéb költség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	100 000
4 MŰKÖDÉS 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	100 000
4 Bankköltség, kamat	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	360 000
4 MŰKÖDÉS 2017	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	360 000
4 Értéksökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 MŰKÖDÉS 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-310 963	-2 762 800	29 526 271	-8 736 550	18 934 389	16 737 224	2 217 224	2 217 224	2 217 224	2 217 224	2 217 224	-53 304 414	11 169 275
ADÓK	-34 206	-303 908	3 247 890	-961 021	2 082 783	1 841 095	243 895	243 895	243 895	243 895	243 895	-5 863 486	1 228 620
1 Iparüzési adó	-6 219	-55 256	590 525	-174 731	378 688	334 744	44 344	44 344	44 344	44 344	44 344	-1 066 088	223 386
2 Társasági adó	-27 987	-248 652	2 657 364	-786 290	1 704 095	1 506 350	199 550	199 550	199 550	199 550	199 550	-4 797 397	1 005 235
ÜZLETTI EREDMÉNY	-216 757	-2 458 892	26 278 381	-7 775 530	16 851 606	14 896 129	1 973 329	1 973 329	1 973 329	1 973 329	1 973 329	-47 440 928	9 940 655

5. A Társaság beruházási terve

A Társaság informatikai eszközök vásárlását tervezi (laptopok, szerver, hálózati eszközök).

6. A Társaság adósságállománya a következő években

A Társaság nem tervez a közeljövőben hitelfelvételt.

7. A Társaság hitel törlesztési kötelezettsége a következő években

A Társaság nem tervez a közeljövőben hitelfelvételt.

8. Környezettudatos működéssel kapcsolatos elképzelések, tervezendő intézkedések

A Társaság működése során törekszik a környezettudatos működésre, így a keletkező hulladék minimalizálására, veszélyes hulladékok előírások szerinti elszállítására. Munkánk során kiemelt figyelmet fordítunk az újrahasznosított papír nagyobb arányú felhasználására, kevesebb papírfelhasználásra.

9. Középtávú kitekintés

	2017.	2018.	2019.
Bevétel	250 000 000	350 000 000	400 000 000
Általános működési költség	145 000 000	170 000 000	170 000 000
Egyszeri tételek	20 000 000	5 000 000	5 000 000
Alvállalkozói költségek (becslés)	74 000 000	140 000 000	160 000 000
ÖSSZESEN	11 000 000	35 000 000	65 000 000

A Kft. 2017. évtől a projektmenedzsment tevékenységből eredő pályázatokból adódó bevétellel és az azokkal kapcsolatosan felmerülő működési költségekkel, jellemzően közreműködési teljesítményekkel, munkatársak bérezésével, járulékaival és a működési keretek (iroda, telefon, rezsi) költségekkel számol.

